

高雄市苓雅區福康國民小學

目次

中華民國 112 年度10月份

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表

二、資本資產明細表

三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表

二、收入支出表

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表

二、各項費用彙計表

三、平衡表科目明細表

四、銀行存款差額解釋表

五、對帳單

六、保管品月報

第1頁至第2頁

第3頁至第3頁

第4頁至第6頁

第7頁至第7頁

第8頁至第10頁

第11頁至第11頁

第12頁至第12頁

第13頁至第15頁

第16頁至第19頁

第20頁至第20頁

第21頁至第29頁

第30頁至第30頁

七、保管品對帳單	第31頁至第31頁
八、市有財產增減結存表	第32頁至第32頁
九、財產折舊月報表	第33頁至第33頁
十、財產增減月報表	第34頁至第35頁
十一、電腦軟體增減結存表	第36頁至第36頁

高雄市教育發展基金——高雄市苓雅區福康國民小學

669-1

基金來源、用途及餘絀表 中華民國 112 年 10 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	113,553,000	8,976,331	7,941,000	1,035,331	13.04	106,790,675	105,027,000	1,763,675	1.68
財產收入	500,000	2,070	30,000	-27,930	-93.10	346,505	435,000	-88,495	-20.34
租金收入	500,000	2,070	30,000	-27,930	-93.10	346,505	435,000	-88,495	-20.34
政府撥入收入	109,053,000	7,861,000	7,861,000			101,119,500	101,187,000	-67,500	-0.07
公庫撥款收入	109,053,000	7,861,000	7,861,000			101,119,500	101,187,000	-67,500	-0.07
其他收入	4,000,000	1,113,261	50,000	1,063,261	2,126.52	5,324,670	3,405,000	1,919,670	56.38
雜項收入	4,000,000	1,113,261	50,000	1,063,261	2,126.52	5,324,670	3,405,000	1,919,670	56.38
基金用途	114,244,000	8,574,270	7,941,000	633,270	7.97	106,551,977	105,718,000	833,977	0.79
國民教育計畫	67,077,000	4,761,107	4,145,000	616,107	14.86	62,357,088	61,952,000	405,088	0.65
其他	67,077,000	4,761,107	4,145,000	616,107	14.86	62,357,088	61,952,000	405,088	0.65
一般行政管理計畫	46,066,000	3,813,163	3,796,000	17,163	0.45	42,933,889	42,665,000	268,889	0.63
其他	46,066,000	3,813,163	3,796,000	17,163	0.45	42,933,889	42,665,000	268,889	0.63
建築及設備計畫	1,101,000					1,261,000	1,101,000	160,000	14.53
購建固定資產	1,101,000					1,261,000	1,101,000	160,000	14.53
本期賸餘(短絀)	-691,000	402,061		402,061		238,698	-691,000	929,698	-134.54
期初基金餘額	4,077,000					3,944,671	4,077,000	-132,329	-3.25
解繳公庫									
期末基金餘額	3,386,000					4,183,369	3,386,000	797,369	23.55

註：

高雄市教育發展基金—高雄市苓雅區福康國民小學

669-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 10 月份

1. 租金收入-場地收入比預期少
2. 公庫撥款收入-收回健檢補助67500元
3. 雜項收入-課後班收入比預期多
4. 建築及設備計畫-無障礙廁所補辦預算160000元

高雄市教育發展基金—高雄市苓雅區福康國民小學

669-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 10 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目	單 位	本月數 及 累計數	數 量			執 行		比 較 增 減	
			實 際 數	預 算 數	占 預 算 數 %	實 際 數	預 算 數	金 額	%
國民教育計畫		本月數				4,761,107	4,145,000	616,107	14.86
		累計數				62,357,088	61,952,000	405,088	0.65
一般行政管理計畫		本月數				3,813,163	3,796,000	17,163	0.45
		累計數				42,933,889	42,665,000	268,889	0.63
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				1,261,000	1,101,000	160,000	14.53

高雄市教育發展基金—高雄市苓雅區福康國民小學

669-4

資本資產明細表

中華民國 112 年 10 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產						
非理財目的之長期投資	1,246,769,478	141,082,321	3,412,381	3,336,895	2,501,527	1,103,261,116
土地	1,013,639,000					1,013,639,000
土地改良物	11,801,058	11,585,013			11,260	204,785
房屋及建築	178,467,954	99,299,309	1,040,000	1,040,000	2,615,220	76,553,425
機械及設備	17,840,115	12,641,660	1,601,900	1,745,399	-585,680	5,640,636
交通及運輸設備	3,451,828	2,062,042			262,014	1,127,772
雜項設備	21,569,523	15,494,297	747,681	545,166	198,713	6,079,028
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：

高雄市教育發展基金—高雄市苓雅區福康國民小學

669-5

資本資產明細表

中華民國 112 年 10 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他			22,800	6,330		16,470

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市苓雅區福康國民小學
資本資產明細表

中華民國 112 年 10 月份

669-6

1.房屋及建築設備: 本年度增加數:1040000元(預算購置559000元、應付代收款購置481000元) 本年度減少數:同額減值:1040000元(累計折舊0元)
2.機械及設備: 本年度增加數:1601900元(預算購置606000元、應付代收款購置995900元-其中教育局委託福山國中辦理統一採購420,000元) 本年度減少數:報廢:1745399元(累計折舊1727946元)
3.雜項設備: 本年度增加數:747681元(預算購置96000元、應付代收款購置428756元、應雲崗捐贈222925元) 本年度減少數:報廢:545166元(累計折舊539716元)
4.電腦軟體: 本年度增加數:22800元(應付代收款購置) 本年度減少數:6330元(攤銷)

高雄市教育發展基金—高雄市苓雅區福康國民小學

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 年 10 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					計算分配數	執行情形				差異或落後原因	改進措施		
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		累計		%	比較增減				
							實支數	應付數					執行數	金額
建築及設備計畫														
土地														
土地														
中國固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
中國固定資產														
房屋及建築		399,000	160,000		559,000	559,000	559,000	100.00						
房屋及建築		399,000	160,000		559,000	559,000	559,000	100.00						
購建中國固定資產		606,000			606,000	606,000	606,000	100.00						
機械及設備		606,000			606,000	606,000	606,000	100.00						
機械及設備		606,000			606,000	606,000	606,000	100.00						
購建中國固定資產		606,000			606,000	606,000	606,000	100.00						
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中國固定資產														
雜項設備		96,000			96,000	96,000	96,000	100.00						
雜項設備		96,000			96,000	96,000	96,000	100.00						
購建中國固定資產														
其他														
其他														
總計		1,101,000	160,000		1,261,000	1,261,000	1,261,000	100.00						

高雄市教育發展基金 — 高雄市苓雅區福康國民小學

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	1,126,484,340	100.00	負債	2	19,039,855	1.69
流動資產	11	23,223,224	2.06	流動負債	21	18,160,541	1.61
現金	1101	19,573,594	1.74	應付款項	2102	18,160,541	1.61
銀行存款	110102	19,513,594	1.73	應付代收款	210203	18,160,541	1.61
財政局市庫	110102-1	8,671,574	0.77	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	1,983,381	0.18	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	4,895,305	0.43	預收款項	2106	0	0.00
其他專戶	110102-5	3,963,334	0.35	預收收入	210602	0	0.00
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	其他負債	28	879,314	0.08
預付款項	1108	3,649,630	0.32	什項負債	2801	879,314	0.08
預付費用	110804	3,649,630	0.32	存入保證金	280104	879,314	0.08
固定資產	14	1,103,244,646	97.94	淨資產	3	1,107,444,485	98.31
土地	1401	1,013,639,000	89.98	淨資產	31	1,107,444,485	98.31
土地	140101	1,013,639,000	89.98	淨資產	3101	1,107,444,485	98.31
土地改良物	1402	204,785	0.02	累積餘額	310101	1,109,631,828	98.50
土地改良物	140201	11,801,058	1.05	本期短絀	310103	-2,187,343	-0.19

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

高雄市教育發展基金 — 高雄市苓雅區福康國民小學

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-土地改良物	140202	-11,596,273	-1.03	合計：		1,126,484,340	
房屋建築及設備	1404	76,553,425	6.80				
房屋建築及設備	140401	178,467,954	15.84				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-101,914,529	-9.05				
機械及設備	1405	5,640,636	0.50				
機械及設備	140501	17,696,616	1.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,055,980	-1.07				
交通及運輸設備	1406	1,127,772	0.10				
交通及運輸設備	140601	3,451,828	0.31				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,324,056	-0.21				
雜項設備	1407	6,079,028	0.54				
雜項設備	140701	21,772,038	1.93				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,693,010	-1.39				
無形資產	16	16,470	0.00				
				信託代理與保證負債			
				0			
				信託代理與保證資產			
				0			

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

高雄市教育發展基金 — 高雄市苓雅區福康國民小學

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
				科目名稱	編號		
無形資產	1601	16,470	0.00				
電腦軟體	160102	16,470	0.00				
合計：		1,126,484,340					
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

高雄市教育發展基金 — 高雄市苓雅區福康國民小學

收入支出表

中華民國112年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,758,331	108,942,056
財產收益	2,070	346,505
財產孳息收入	2,070	346,505
政府撥入收入	7,861,000	101,119,500
公庫撥款收入	7,861,000	101,119,500
其他收入	1,895,261	7,476,051
受贈收入	1,895,261	7,476,051
雜項收入	1,895,261	222,925
支出	1,895,261	7,253,126
人事支出	9,378,918	111,129,399
業務支出	7,902,963	98,723,814
業務損失	7,902,963	98,723,814
財產損失	671,307	6,557,746
財產折舊、折耗及攤銷	671,307	6,557,746
折舊、折耗及攤銷	321,000	1,062,903
無形資產攤銷	321,000	1,062,903
其他支出	483,648	4,775,519
其他	483,015	4,769,189
其他支出	633	6,330
本期賸餘 (短絀)	379,413	-2,187,343
期初淨資產	379,413	9,417
解繳公庫	379,413	9,417
期末淨資產	379,413	1,109,631,828
	379,413	1,107,444,485

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

高雄市教育發展基金——高雄市苓雅區福康國民小學

669-12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日至 112 年 10 月 31 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	106,790,675	2,151,381	108,942,056	收入
財產收入	346,505		346,505	財產收益
政府撥入收入	101,119,500		101,119,500	政府撥入收入
其他收入	5,324,670	2,151,381	7,476,051	其他收入
基金用途	106,551,977	4,577,422	111,129,399	支出
用人費用	98,723,814		98,723,814	人事支出
服務費用	6,278,085	279,661	6,557,746	業務支出
材料及用品費	249,587	-249,587		獎補助支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,074	-30,074		財產損失
資產短絀		1,062,903	1,062,903	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,261,000	-1,261,000		
其他		4,775,519	4,775,519	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,417	-2,426,041	9,417	其他支出
期初基金餘額	238,698		-2,187,343	本期賸餘(短絀)
解繳公庫	3,944,671	1,105,687,157	1,109,631,828	期初淨資產
期末基金餘額	4,183,369	1,103,261,116	1,107,444,485	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數2151381元=代收款項購置房屋及建築設備481,000元、機械及設備995,900元、雜項設備428,756元、電腦軟體22800元、應雲崗捐贈圖書222925元

2. 「財產損失」之調整數1062903元=處分房屋及建築設備財產交易損失1040000元(原值1040000元、累計折舊0元)、處分機械及設備財產交易損失17453元(原值1745399元、累計折舊1727946元)、處分雜項設備財產交易損失5450元(原值545166元、累計折舊539716元)

3. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」之調整數1261000元=預算內購置房屋及建築設備559000元、機械及設備606000元、雜項設備96000元

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數4775519元=固定資產折舊4769189元+電腦軟體攤銷數6330元